

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
文件

上海第一医药股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况的专项报告

2020 年度

财务报表审计报告



防伪编码： 31000006202195737W

被审计单位名称： 上海第一医药股份有限公司

审计期间： 2021

报告文号： 信会师报字[2021]第ZA10652号

签字注册会计师： 朱育勤

注册会计师编号： 310000081967

签字注册会计师： 王恺

注册会计师编号： 310000682083

事务所名称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话： 021-23280000

事务所地址： 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

关于上海第一医药股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2021]第 ZA10652 号

上海第一医药股份有限公司全体股东：

我们审计了上海第一医药股份有限公司(以下简称“第一医药”)2020 年度的财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注,并于 2021 年 3 月 30 日出具了报告号为信会师报字(2021)第 ZA10651 号的无保留意见审计报告。

第一医药管理层根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号,2017 年修订)和《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的相关规定编制了后附的 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是第一医药管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计第一医药 2020 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

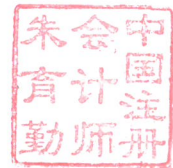
为了更好地理解第一医药 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供第一医药为披露 2020 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



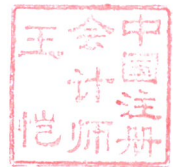
中国注册会计师：

朱育勤



中国注册会计师：

王恺



中国·上海

二〇二一年三月三十日

上海第一医药股份有限公司 2020 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关 联关系	上市公司核算 的会计科目	2020 年期初占用 资金余额	2020 年度占用累计发生 金额 (不含利息)	2020 年度往来累计发生 金额 (不含利息)	2020 年度占用资金 利息 (如有)	2020 年度偿还 累计发生金额	2020 年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	上海百联投资发展有限公司	与本公司受同一最终控 制方控制的其他企业	其他应收款	141.22				141.22		历史遗留问题处置款	非经营性往来
小计				141.22				141.22			
前大股东及其附属企业											
小计											
总计				141.22				141.22			
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关 联关系	上市公司核算 的会计科目	2020 年期初往来 资金余额	2020 年度往来累计发生 金额 (不含利息)	2020 年度往来累计发生 金额 (不含利息)	2020 年度往来资金 利息 (如有)	2020 年度偿还 累计发生金额	2020 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	百联全渠道电子商务有限公司	与本公司受同一最终控 制方控制的其他企业	应收账款	1.63	5.00			6.52	0.11	网上商城结算资金	经营性往来
	百联全渠道电子商务有限公司 (注 1)	与本公司受同一最终控 制方控制的其他企业	应收账款	245.21	67.93			19.13	294.01	消费卡结算资金	经营性往来
	联华超市股份有限公司	与本公司受同一最终控 制方控制的其他企业	应收账款		110.16			94.42	15.74	购货款	经营性往来
	上海逸刻新零售网络科技有限公司	与本公司受同一最终控 制方控制的其他企业	应收账款		0.71				0.71	购货款	经营性往来
	上海百红商业贸易有限公司	与本公司受同一最终控 制方控制的其他企业	预付账款	0.06					0.06	房屋租赁	经营性往来
	上海百联优安供应链管理有限公司	与本公司受同一最终控 制方控制的其他企业	预付账款		6.82				6.82	购货款	经营性往来
	上海百联新邻购物中心有限公司	与本公司受同一最终控 制方控制的其他企业	预付账款		134.65			123.60	11.05	房屋租赁	经营性往来
	上海百联中环购物广场有限公司	与本公司受同一最终控 制方控制的其他企业	预付账款		182.04			166.34	15.70	房屋租赁	经营性往来
	上海百联房地产业经营管理有限公司	与本公司受同一最终控 制方控制的其他企业	预付账款		26.19			10.62	15.57	房屋租赁	经营性往来
	上海又一城购物中心有限公司	与本公司受同一最终控 制方控制的其他企业	预付账款		69.17			63.35	5.82	房屋租赁	经营性往来
	百联全渠道电子商务有限公司	与本公司受同一最终控 制方控制的其他企业	其他应收款	1.00					1.00	押金、保证金	经营性往来
	上海又一城购物中心有限公司	与本公司受同一最终控 制方控制的其他企业	其他应收款	10.37					10.37	押金、保证金	经营性往来
	上海百联中环购物广场有限公司	与本公司受同一最终控 制方控制的其他企业	其他应收款	33.44					35.00	押金、保证金	经营性往来

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	上海百联新邻购物中心有限公司	与本公司受同一最终控制方控制的其他企业	其他应收款	21.07				21.07	押金、保证金	经营性往来
	上海世纪联华超市虹口有限公司	与本公司受同一最终控制方控制的其他企业	其他应收款	3.03				3.03	押金、保证金	经营性往来
	上海华联超市有限公司	与本公司受同一最终控制方控制的其他企业	其他应收款	86.00				86.00	押金、保证金	经营性往来
	上海百联房地产经营管理有限公司	与本公司受同一最终控制方控制的其他企业	其他应收款		5.90			5.90	押金、保证金	经营性往来
	上海百联自港商业经营管理有限公司	与本公司受同一最终控制方控制的其他企业	其他应收款		13.60			13.60	押金、保证金	经营性往来
	上海联华生鲜食品加工配送中心有限公司	与本公司受同一最终控制方控制的其他企业	其他应收款		3.63			3.63	押金、保证金	经营性往来
	华联超市股份有限公司	与本公司受同一最终控制方控制的其他企业	其他应收款		0.40			0.40	押金、保证金	经营性往来
	百联集团有限公司	大股东	其他应收款		6.66			6.66	押金、保证金	经营性往来
	小计			402.01	634.42		483.98	552.45		
上市公司的子公司及其附属企业	上海汇丰医药器材有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,983.68	26,985.33		17,078.84	13,890.17	资金拆借/代收付款	非经营性往来
	上海第一医药崇明医药器材有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	589.26	603.00		603.00	589.26	资金拆借/代收付款	非经营性往来
	上海市第一医药商店连锁经营有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		14,467.69		10,362.66	4,105.03	资金拆借/代收付款	非经营性往来
	上海长源华美仪器器材有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		331.34		328.30	3.04	资金拆借/代收付款	非经营性往来
	上海汇丰大药房有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		9,981.84		9,671.32	310.52	资金拆借/代收付款	非经营性往来
	上海汇丰大药房有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		0.88		0.83	0.05	资金拆借/代收付款	非经营性往来
	上海崇明第一医药药业连锁有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		68.39		38.26	30.13	资金拆借/代收付款	非经营性往来
	上海汇丰汇华药房有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		2.54		2.54		资金拆借/代收付款	非经营性往来
	上海第一医药八方医药有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2.49	8.04		10.53		资金拆借/代收付款	非经营性往来
	小计			4,575.43	52,449.05		38,096.28	18,928.20		
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				5,118.66	53,083.47		38,721.48	19,480.65		

注1: 此项系消费卡结算金额, 由于消费卡交易额系客户正常消费行为产生而非关联交易, 因此表内轧抵反映结算余额的净变动数。

本汇总表已于2021年3月30日获董事会批准。

法定代表人:

徐子瑛

主管会计工作负责人:

华艳

会计机构负责人(会计主管人员):

黄洁静